

Uchwała Nr 998/2015
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 2 września 2015 r.

w sprawie: założeń do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok.

Na podstawie § 1 Uchwały Nr 4961/2014 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 24 lipca 2014 r. w sprawie: trybu prac nad projektem budżetu Województwa Wielkopolskiego, Zarząd Województwa Wielkopolskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zarząd Województwa Wielkopolskiego przyjmuje założenia do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok, których treść stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Zobowiązuje się Dyrektorów Departamentów i Biur Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego oraz kierowników jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego do wykonania przyjętych założeń, o których mowa w § 1 niniejszej uchwały.
2. Wykaz Departamentów i Biur Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, nadzorowanych przez nie jednostek oraz pozostałych jednostek budżetowych, które sporządzają plany finansowe dochodów i wydatków do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 r. zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

z up. Marszałka Województwa
Wojciech Jankowiak
Wicemarszałek

**Uzasadnienie
do Uchwały Nr 998/2015
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 2 września 2015 r.**

w sprawie: założeń do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok.

Zgodnie z § 1 Uchwały Nr 4961/2014 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 24 lipca 2014 r. w sprawie: trybu prac nad projektem budżetu Województwa Wielkopolskiego, Zarząd Województwa opracowuje założenia do projektu budżetu Województwa na 2016 rok.

*Wojciech Jankowiak
Wicemarszałek*

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 998/2015
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 2 września 2015 r.



**ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
NA 2016 ROK**

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań
wrzesień 2015 r.

I. Założenia ogólne do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok

1. Założenia do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok stanowią podstawę dla Zarządu Województwa Wielkopolskiego do prac nad projektem uchwały budżetowej Sejmiku Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok.

1.1 Wytyczne dotyczące prac nad projektem budżetu na 2016 rok obejmują założenia makroekonomiczne:

- średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (wskaźnik inflacji) → 1,7 %,
- wskaźnik wzrostu gospodarczego (PKB) → 3,8 %,

przyjęte 9 czerwca 2015 roku przez Radę Ministrów w Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2016.

1.2 Podstawą do oszacowania wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok i lata następne są:

- w latach 2016 - 2018 założenia makroekonomiczne, zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015 – 2018,
- po 2018 r. wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, opublikowane przez Ministerstwo Finansów.

2. Główne priorytety Zarządu Województwa Wielkopolskiego przy pracach nad projektem budżetu na 2016 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2016 i lata następne, zwanej dalej WPF:

2.1. Zapewnienie środków na zadania wieloletnie realizowane:

- ze środków własnych,
- przy współudziale środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,

w tym w szczególności:

- zadania własne realizowane w ramach Programów Operacyjnych w okresie programowania 2014 - 2020,
- pozostałe Programy oraz Projekty realizowane z innych źródeł zagranicznych,

- zapewnienie środków na pozostałe zadania własne i fakultatywne Samorządu Województwa zgodnie ze wstępną prognozą dochodów na rok 2016.

2.2. Racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi w zakresie realizacji zadań Samorządu Województwa.

3. Podstawą dla prac nad projektem uchwały budżetowej na 2016 rok będzie projekt Uchwały Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z września 2015 r. w sprawie zmiany:
 - budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2015 rok,
 - Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Wielkopolskiego na 2015 rok i lata następne.

PROGNOZOWANIE DOCHODÓW NA 2016 ROK I LATA NASTĘPNE:

1. Dochody związane z realizacją zadań unijnych współfinansowanych ze środków budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Infrastruktury i Rozwoju oraz alokacją środków na poszczególne programy.
2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego.
3. Dotacje celowe uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień lub umów.
4. Pozostałe dochody związane z działalnością gospodarczą i administracyjną jednostek organizacyjnych należy prognozować w oparciu o obowiązujące przepisy prawne oraz zawarte umowy.
5. Planowane dochody z majątku województwa ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.

PLANOWANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH:

1. Planowana wysokość wydatków własnych bieżących na 2016 rok bezwzględnie nie może przekroczyć kwoty wydatków bieżących własnych zaplanowanej w budżecie uchwalonym na 2015 rok, z obowiązkowym wyłączeniem zadań realizowanych jednorazowo w 2015 roku.
2. W planie budżetu na 2016 rok należy w pierwszej kolejności zabezpieczyć wydatki warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania Województwa wynikające z podpisanych porozumień/umów. *Podane w założeniach wskaźniki makroekonomiczne nie są miernikami wzrostu wydatków lecz wyznacznikami maksymalnego ich wzrostu w szczególnie uzasadnionych sytuacjach.*
3. Przy projektowaniu budżetu na rok 2016 i lata następne nie zakłada się wzrostu zatrudnienia z wyjątkiem wzrostu etatów spowodowanych zmianami istniejącej struktury organizacyjnej jednostek Samorządu Województwa lub zwiększenia zakresu zadań.
4. Ustala się dodatkowe środki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane w łącznej wysokości ok. 11 mln zł dla:
 - jednostek budżetowych,
 - pracowników administracyjnych jednostek oświatowych,
 - instytucji kultury,które, zostaną określone kwotowo dla poszczególnych jednostek.

PLANOWANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH:

1. Priorytetem dla nowych zadań majątkowych wieloletnich będą zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej:
 - 1.1. w wydatkach majątkowych realizowanych z udziałem środków unijnych na etapie planowania należy:
 - określić zarówno wkład własny jak i unijny,
 - zaplanować środki na cały okres realizacji przedsięwzięcia.
2. Zadania majątkowe jednoroczne planowane będą, w miarę możliwości finansowych budżetu.
3. W przypadku otrzymania dotacji na inwestycje należy zwrócić na dochody budżetu Województwa Wielkopolskiego odzyskany podatek VAT.

II. Założenia szczegółowe do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok

1. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przygotowują:

1.1 Departament Polityki Regionalnej w zakresie:

- głównych celów polityki społecznej i gospodarczej wynikających ze strategii Województwa oraz innych ustaw, umów i porozumień,
- zbiorczego zestawienia programów wynikających ze Strategii Województwa Wielkopolskiego oraz uchwał Sejmiku Województwa Wielkopolskiego we współpracy z innymi Departamentami, Biurami UMWW oraz jednostkami podległymi Samorządowi Województwa Wielkopolskiego,

1.2 Departament Gospodarki w zakresie:

- założeń makroekonomicznych i wskaźników dotyczących sytuacji gospodarczej kraju i regionu,
- sytuacji gospodarczej Wielkopolski na tle kraju.

2. Departamenty i Biura UMWW oraz jednostki budżetowe wymienione w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały sporządzając plany finansowe dochodów i wydatków zobowiązane są:

2.1 zaplanować dochody na 2016 rok uwzględniając przewidywane wykonanie 2015 roku zgodnie z projektem wrześnieowej uchwały SWW w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Województwa Wielkopolskiego na rok 2015 – tabela nr 1;

2.2 zaplanować wydatki na 2016 r.:

2.2.1 uwzględniając przedsięwzięcia WPF:

- a) realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – tabela nr 2 i 7,
- b) realizowane z wyłączeniem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – tabela nr 1, 1a i 8,
- c) związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym – tabela nr 1 i 1a lub tabela nr 2 oraz tabela nr 9,

⇒ Do danych liczbowych zawartych w tabelach nr 7 - 9 należy załączyć informację (w formie opisowej) określającą podstawę ujęcia przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej – przetarg, umowa, porozumienie, decyzja itp.

2.2.2 na projekty jednoroczne – tabela nr 2, 3,

2.2.3 w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych – tabela nr 4, 5, należy sporządzić zestawienia:

- a) wg źródeł finansowania (np. środki własne, administracja rządowa, dotacje celowe na zadania własne),
- b) dla poszczególnych projektów unijnych (bez podziału na źródła finansowania),
- c) zbiorcze na podstawie ww. zestawień,

ponadto:

- jednostki oświatowe sporządzą tabelę nr 5a uwzględniając powyższe wytyczne (tabela nr 5 nie dotyczy jednostek oświatowych),
- Departament Organizacyjny i Kadr, w uzgodnieniu z Departamentami i Biurami UMWW dokona analizy wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz

składek od nich naliczanych zgodnie z tabelami nr 4 i 5 i sporządzi zestawienie zbiorcze na podstawie informacji przedłożonych przez poszczególne Departamenty i Biura UMWW,

- instytucje kultury sporządzą tabelę nr 6b,

2.2.4 w zakresie realizacji zadań statutowych – tabela nr 1,

2.2.5 Departament Zdrowia zaplanuje dotacje w oparciu o współczynnik, o którym mowa w art. 114 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2015, poz. 618 ze zm.) oraz przeanalizuje skutki finansowe wynikające z art. 59 ww. ustawy i przedstawi odpowiednią propozycję do projektu budżetu na 2016 rok.

2.2.6 Departament Kultury:

- a) sporządzi tabelę nr 6a na podstawie materiałów otrzymanych od instytucji kultury, które sporządzą tabele nr 6, 6b i przedstawią:
 - zakres działalności objętej statutem,
 - szczegółową analizę zatrudnienia i kalkulację funduszu wynagrodzeń,
- b) przedstawi szczegółową analizę projektowanych przychodów własnych poszczególnych instytucji kultury z uwzględnieniem możliwości budżetu województwa w zakresie dotacji podmiotowych,

2.2.7 Departament Administracyjny UMWW będzie wyłącznym dysponentem wydatków administracyjnych dla poszczególnych Departamentów UMWW (Departamenty UMWW zobowiązane są zgłosić swoje wydatki administracyjne do planu DA).

III. Procedury związane z pracami nad projektem budżetu WW na 2016 r.

1. Departamenty UMWW dokonają szczegółowej analizy i weryfikacji otrzymanych od jednostek organizacyjnych materiałów, z uwzględnieniem wszystkich założeń przyjętych przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego do projektu budżetu na 2016 rok, a następnie opracują zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków (Departamentu i podległych jednostek organizacyjnych) wraz z ich uzasadnieniem.
2. Departament Organizacyjny i Kadr (zgodnie z wytycznymi Zarządu Województwa Wielkopolskiego do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok) przygotowuje wraz z Departamentami i Biurami UMWW oraz jednostkami budżetowymi zajmującymi się współpracą z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami działającymi w sferze działalności pożytku publicznego, uzgodnione zbiorcze zestawienie kwot dotacji. Po akceptacji Zarządu Województwa Wielkopolskiego ww. kwoty ujęte zostaną w projekcie Uchwały Sejmiku Województwa Wielkopolskiego w sprawie uchwalenia Programu Współpracy Samorządu Województwa Wielkopolskiego z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami działającymi w sferze działalności pożytku publicznego na rok 2016,
3. Departament Edukacji i Nauki przedłoży jednostkowe plany finansowe rachunku dochodów sporządzone przez jednostki oświatowe, zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/508/12 z dnia 26 listopada 2012 r. ze zm. w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty z dnia 7 września 1991 roku ze zm. (Dz.U.2004.256.2572),

4. Departament Finansów:

- sporządzi zbiorcze zestawienie zaplanowanych dochodów i wydatków budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok, na podstawie przedłożonych przez Departamenty i Biura UMWW oraz jednostki budżetowe: Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu i Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu, w którym przewidywane wykonanie roku 2015 będzie zgodne z planem wynikającym z projektu wrześniowej uchwały SWW w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Województwa Wielkopolskiego na rok 2015 (zgodnie z harmonogramem prac nad budżetem Województwa Wielkopolskiego opracowanym w oparciu o uchwałę Nr 4961/2014 ZWW z dnia 24 lipca 2014 r.),
- dokona analizy przedłożonych materiałów z uwzględnieniem priorytetów przyjętych przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego oraz niniejszych założeń,
- sporządzi prognozę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych,
- zaplanuje przychody z tytułu kredytów bankowych, emisji obligacji,
- zaplanuje spłaty rat wyemitowanych obligacji oraz należnych od nich odsetek,
- zaplanuje rezerwy: ogólną oraz celowe, w tym na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- sporządzi zbiorcze zestawienie planowanych dochodów i wydatków budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 r. w oparciu o jw.

IV. Terminy

1. Wojewódzkie samorządowe jednostki organizacyjne (wymienione w załączniku Nr 2) w **terminie do 15 września 2015 r.** przedłożą materiały, o których mowa wyżej nadzorującym je Departamentom UMWW.
2. Departamenty i Biura UMWW oraz jednostki budżetowe: Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu i Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu w **terminie do 22 września 2015 r.** przekażą do Skarbnika Województwa ww. materiały w formie pisemnej (**po akceptacji przez Decernenta**) wraz z kopiami załączników otrzymanymi od podległych jednostek organizacyjnych.
3. Departament Polityki Regionalnej i Departament Gospodarki przekażą do Skarbnika Województwa (**po akceptacji przez Decernenta**) materiał w formie pisemnej, o którym mowa w pkt. II Założeń do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego w **terminie do 30 września 2015 r.**
4. W celu usprawnienia prac nad projektem budżetu na rok 2016 oraz projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016 rok i lata następne należy:
 - 4.1 część opisową sporządzić w programie Word, czcionka: Times New Roman, rozmiar czcionki: 10,
 - 4.2 tabele sporządzić w programie Excel, na wzorach, które zostaną rozesłane mailem,
 - 4.3 wymagane materiały przesłać na adres finanse-analazy@umww.pl oraz wpf.finanse@umww.pl.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 998/2015
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 2 września 2015 r.

Departamenty i Biura Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, nadzorowane przez nie jednostki oraz pozostałe jednostki budżetowe, które sporządzają plany finansowe dochodów i wydatków do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2016 rok

1. Kancelaria Sejmiku
2. Gabinet Marszałka
3. Biuro Współpracy Międzynarodowej
4. Biuro Informacyjne Województwa Wielkopolskiego w Brukseli
5. Biuro Nadzoru Inwestycji
6. Biuro Certyfikacji i Windykacji
7. Biuro Prawne
8. Biuro Zamówień Publicznych
9. Biuro Audytu Wewnętrznego
10. Departament Administracyjny
11. Departament Edukacji i Nauki
 - jednostki oświatowe
12. Departament Finansów
13. Departament Geodezji, Kartografii i Gospodarki Mieniem
 - Wielkopolski Zarząd Geodezji, Kartografii i Administrowania Mieniem
14. Departament Gospodarki
 - Ośrodek Integracji Europejskiej w Rokosowie
15. Departament Infrastruktury
 - Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu
 - Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu
16. Departament Kontroli
17. Departament Kultury
 - instytucje kultury
18. Departament Zdrowia
 - Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży w Rogoźnie
 - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej
19. Departament Organizacyjny i Kadr
20. Departament Polityki Regionalnej
21. Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
22. Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi
 - Wielkopolski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu
23. Departament Sportu i Turystyki
24. Departament Środowiska
 - Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
25. Departament Transportu
26. Departament Wdrażania Programu Regionalnego
27. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego
28. Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
29. Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu

PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

w złotych

Dział				
Rozdział				
..... nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
A.	z mienia:*			
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
A.	ze sprzedaży majątku:			
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące (A+B+C+D), z tego:			
A.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4090	Honoraria			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
B.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, z tego:			
§				
§				
C.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych **, z tego:			
§				
§				
D.	Dotacje, z tego:			
§				
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			
§				
§				

.....
(podpis Głównego Księgowego
lub osoby sporządzającej)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

* §§ np.: 047, 075, 049 (np.zajęcie pasa drogowego), 097 (zwrot podatku VAT - dot. wyłącznie DT, odszkodowania z mienia)

** §§ 302 do 305, 307,311, 321 i 323 do 326 (zg. z Rozp. MF z 2.03.2010 r. ze zm. - klasyfikacja budżetowa)

**PLAN FINANSOWY PRZEDSIĘWZIĘCIA (WPF) BIEŻĄCEGO/MAJĄTKOWEGO
REALIZOWANEGO Z WYŁĄCZENIEM ŚRODKÓW UNIJNYCH***

* (Plan musi być ujęty w tab. Nr 1)

w złotych

Dział				
Rozdział				
nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
A.	z mienia:**			
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
A.	ze sprzedaży majątku:			
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące (A+B+C+D), z tego:			
A.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4090	Honoraria			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
B.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, z tego:			
§				
§				
C.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych ***, z tego:			
§				
§				
D.	Dotacje, z tego:			
§				
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			
§				
§				

.....
(podpis Głównego Księgowego
lub osoby sporządzającej)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

** §§ np.: 047, 075, 049 (np. zajęcie pasa drogowego), 097 (zwrot podatku VAT - dot. wyłącznie DT, odszkodowania z mienia)

*** §§ 302 do 305, 307,311, 321 i 323 do 326 (zg. z Rozp. MF z 2.03.2010 r. ze zm. - klasyfikacja budżetowa)

**PLAN FINANSOWY PRZEDSIĘWZIĘCIA (WPF) / PROJEKTU JEDNOROCZNEGO
REALIZOWANEGO PRZY UDZIALE ŚRODKÓW UNIJNYCH ***

w złotych

Dział				
Rozdział				
..... nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
A.	z mienia:**			
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
A.	ze sprzedaży majątku:			
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				
§				
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące (A+B+C+D), z tego:			
A.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:			
401	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
404	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
409	Honoraria			
411	Składki na ubezpieczenia społeczne			
412	Składki na Fundusz Pracy			
417	Wynagrodzenia bezosobowe			
478	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
B.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, z tego:			
§				
§				
C.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych ***, z tego:			
§				
§				
D.	Dotacje, z tego:			
§				
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			
§				

.....
(podpis Głównego Księgowego
lub osoby sporządzającej)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

* plany finansowe należy sporządzić oddzielnie dla każdego przedsięwzięcia/projektu/programu/działania **ze wskazaniem czy jest to projekt jednoroczny czy przedsięwzięcie ujęte w WPF**

** §§ np.: 047, 075, 049 (np. zajęcie pasa drogowego), 097 (zwrot podatku VAT - dot. wyłącznie DT, odszkodowania z mienia)

*** §§ 302 do 305, 307, 311, 321 i 323 do 326 (zg. z Rozp. MF z 2.03.2010 r. ze zm. - klasyfikacja budżetowa)

Wydatki na programy i projekty jednoroczne realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz ze środków Mechanizmu Finansowego EOG, Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa programu	Działanie/Priorytet inwestycyjny	Nazwa projektu/ jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie projektu	Źródła finansowania	rok 2016
1	2	3	4	5	6	7
					budżet państwa	
					środki własne województwa	
					środki UE	
					inne (np. środki własne instytucji)*	
					Całkowita wartość projektu	
					budżet państwa	
					środki własne województwa	
					środki UE	
					inne (np. środki własne instytucji)*	
					Całkowita wartość projektu	

* - w przypadku wystąpienia kilku źródeł finansowania w poz. inne, należy dołożyć wiersz celem wyspecyfikowania każdego ze źródeł

Opracował
(imię i nazwisko)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon Data

PLAN WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA W 2016 R.

Jednostka organizacyjna*

Rok	Średnioroczna liczba etatów	Przewidywany stan etatów na 31.12 ..	Wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę - § 401 ogółem, w tym:		Wypełnia tylko UMWW	Podwyżki%	Nagrody***%	Nagrody Jubileuszowe § 401	Odprawy emerytalne**** § 401	Inne ***** § 401	Razem § 401	DWR "13" 8,50% § 404	Inne wynagrodzenia np. §§ 417, 409	ZUS § 411	Fundusz Pracy% § 412	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych § 478	Razem	
			premie**	dotatki stażowe	Wzrost dodatków stażowych w 2016 r.													
1	2	3	4	4.1	4.2	4.3	5	6	7	8	9	10= (4+5+6+7+8+9)	11=8,5%	12	13= ...% z (4+5+6+11+12)	14= ...% z (4+5+6+11+12)	15	16= (10+11+12+13+14+15)
przewidywane wykonanie za 2015 rok						X												
plan na 2016 rok																		

* tabele należy sporządzić osobno dla:

1. wynagrodzeń finansowanych z budżetu województwa
2. wynagrodzeń finansowanych lub współfinansowanych z udziałem środków unijnych (dla każdego projektu osobną tabelę), np. w ramach:
 - WRPO,
 - PO KL,
 - PO WER,
 - programu Interreg.

** należy podać rodzaj premii (regulaminowa, motywacyjna)

*** należy podać przepisy na podstawie których jednostka przyznaje dodatkowe świadczenie (nagrody)

**** należy zaplanować odprawy emerytalne osób, które złożyły pisemną informację o przejściu na emeryturę w 2016 r.

***** należy podać (załączyć) na podstawie jakiego dokumentu lub przepisu zostały zaplanowane środki

Opracował

(imię i nazwisko)

Telefon

(podpis Kierownika Jednostki/

Dyrektora Departamentu/Biura)

Data

ŚREDNIA PŁACA BRUTTO WG STRUKTURY ZATRUDNIENIA

Jednostka organizacyjna

L.p.	Struktura zatrudnienia (np.)	Zatrudnienie w etatach		%	Średnia płaca brutto *	
		Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok		Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok
1	2	3	4	$5=4/3*100$	6	7
1	dyrekcja					
2	stanowiska kierownicze urzędnicze i urzędnicze					
3	stanowiska pomocnicze i obsługi					
4	itp.					
	Ogółem					

* Średnia płaca brutto liczona z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym "13", bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

Opracował

(imię i nazwisko)

Telefon

.....

(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Data

ŚREDNIA PŁACA BRUTTO WG STRUKTURY ZATRUDNIENIA W JEDNOSTKACH OŚWIATOWYCH

Jednostka organizacyjna

Rozdział.....

Nazwa	ETATY			Przewidywane wykonanie średniej płacy brutto** za 2015 r.	ETATY			Plan średnia płaca brutto** na 2016 r.
	Wykonanie 01.01-31.08.2015 dla KPSS i NKJO 01.01-30.09.2015	Plan* 01.09-31.12.2015 dla KPSS i NKJO 01.10-31.12.2015	przewidywane wykonanie za 2015 r. (średniorocznie)		Plan* 01.01-31.08.2016 dla KPSS i NKJO 01.01-30.09.2016	Plan 01.09-31.12.2016 dla KPSS 01.10-31.12.2016	Plan na 2016 r. (średniorocznie)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
liczba uczniów								
liczba oddziałów								
dyrekcja								
pracownicy pedagogiczni, z tego:								
- stażysta								
- kontraktowy								
- mianowany								
- dyplomowany								
Etaty pedagogiczne kalkulacyjne - ogółem								
stanowiska kierownicze i urzędnicze								
stanowiska pomocnicze i obsługi								
Etaty łącznie								

* wg zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych 31.05.2015 r.+aneksy

** średnia płaca brutto liczona z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, bez nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych

Opracował/ a
(imię i nazwisko)

Telefon

.....
(podpis Kierownika Jednostki)

Data

(instytucja kultury)

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2015 r.	Plan na 2016 r.	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:			
1.	Dotacja organizatora, z tego:			
	a) podmiotowa			
	b) celowa			
	- dotacja na sfinansowanie projektów unijnych			
2.	Dotacja budżet państwa			
3.	Dotacje / Środki otrzymane z innych źródeł, w tym:			
	a) dotacje / środki otrzymane od jednostek zal. do sekt. fin. publ.			
	b) darowizny			
4.	Przychody własne, z tego:			
	a) z działalności statutowej			
	b) pozostałe przychody			
II.	KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego:			
1.	Wynagrodzenia, w tym:			
	a) osobowy fundusz płac			
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń (ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i FGŚP)			
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników			
4.	Koszty stałe instytucji, z tego:			
	a) amortyzacja			
	b) zużycie materiałów i energii			
	c) usługi obce			
	d) podatki i opłaty			
	e) pozostałe koszty			
	w tym: płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
	- kredytów, pożyczek			
	- z tytułu dostaw i usług			
5.	Działalność merytoryczna ogółem, z tego:			
	a) premiery / wystawy / koncerty *			
	b) eksploatacja spektakli / organizacja imprez *			
	c) działalność wydawnicza			
	d) działalność oświatowa			
	e) pozostała działalność merytoryczna			
6.	Remonty			
III.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
IV.	WYNIK FINANSOWY (I - II +/- III)			
V.	Podatek dochodowy			
VI.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
VII.	WYNIK FINANSOWY - ZYSK/STRATA NETTO (IV-V-VI)			
VIII.	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
IX.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE			
1.	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne			
X.	Środki przyznane innym podmiotom			

* niepotrzebne skreślić

.....
(Główny Księgowy).....
(podpis Dyrektora Instytucji)

Telefon

Data

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

w złotych

Lp	Wyszczególnienie	instytucja kultury		
		Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
1	Przychody ogółem na działalność bieżącą			
	I Dotacja, z tego:			
	- dotacja organizatora, z tego:			
	a) dotacja podmiotowa			
	b) dotacja celowa			
	- dotacje pozostałe			
	II Przychody własne, z tego:			
	- z działalności statutowej			
	- pozostałe przychody			
2	Koszty ogółem, z tego:			
	- wynagrodzenia, w tym:			
	a) osobowy fundusz płac			
	- składki naliczane od wynagrodzeń			
	- koszty stałe instytucji			
	- koszty działalności merytorycznej			
	- remonty			
3	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
4	Wynik finansowy brutto			
5	Dotacja na inwestycje, z tego:			
	- dotacja organizatora			
	- pozostałe dotacje			
6	Przeciętne średnioroczne zatrudnienie w etatach			

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE INSTYTUCJI KULTURY

Tabela Nr 6b

.....
(instytucja kultury)

Wyszczególnienie	Średnioroczna liczba etatów	Przewidywany stan etatów na 31.12.	Wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę, w tym:			Podwyżki%	Nagrody** ..%	Nagrody Jubileuszowe	Odprawy emerytalne***	Inne ****	Razem	ZUS	Fundusz Pracy%	Razem	honoraria pracowników własnych	honoraria pracowników obcych	prace zleczone b.f.p. pracowników własnych	prace zleczone b.f.p. pracowników obcych	
			4	4.1	4.2														5
przewidywane wykonanie za 2015 rok, z tego:																			
- dyrekcja																			
- pracownicy merytoryczni																			X
- pracownicy techniczni																			X
- pracownicy obsługi																			X
- pracownicy administracji																			X
Plan na 2016 r. ogółem, z tego:					X														
- dyrekcja					X														X
- pracownicy merytoryczni					X														X
- pracownicy techniczni					X														X
- pracownicy obsługi					X														X
- pracownicy administracji					X														X

- * należy podać rodzaj premii (regulaminowa, motywacyjna)
- ** należy podać przepisy na podstawie których instytucja przyznaje dodatkowe świadczenie (nagrody)
- *** należy zaplanować odprawy emerytalne osób, które złożyły pisemną informację o przejściu na emeryturę w 2016 r.
- **** należy podać na podstawie jakiego dokumentu lub przepisu zostały zaplanowane środki

Informacje dodatkowe:

	pw. 2015 r.	plan na 2016 r.	%
ilość odpraw emerytalnych (liczba pracowników):			
ilość nagród jubileuszowych (liczba pracowników):			

Wyszczególnienie	pw. 2015 r.		plan na 2016 r.		% wykonania	
	o.f.p.	o.f.p. + honoraria + b.f.p.	o.f.p.	o.f.p. + honoraria + b.f.p.	o.f.p.	o.f.p. + honoraria + b.f.p.
- dyrekcja						
- pracownicy merytoryczni						
- pracownicy techniczni						
- pracownicy obsługi						
- pozostali administracji						
- na 1 etat bez dyrekcji						

.....
(miejscowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor Instytucji

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa programu	Numer zadania z systemu KSAF	Działanie/Priorytet inwestycyjny	Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Jednostka koordynująca/realizująca (jaka rolę pełni IP, IZ, IW, beneficjent)***	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań	
											rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok ...		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
						(Nazwa działu)											
						(Nazwa rozdziału)											
						(Nazwa i cel przedsięwzięcia)*			budżet państwa								
							środki własne województwa										
							środki UE										
							inne (np. środki własne instytucji)**										
							Wartość przedsięwzięcia - wydatki bieżące										
							budżet państwa										
							środki własne województwa										
							środki UE										
							inne (np. środki własne instytucji)**										
							Wartość przedsięwzięcia - wydatki majątkowe										
						Całkowita wartość przedsięwzięcia											
						Razem przedsięwzięcia bieżące			budżet państwa								
							środki własne województwa										
							środki UE										
							inne (np. środki własne instytucji)**										
							Całkowita wartość przedsięwzięcia										
						Razem przedsięwzięcia majątkowe			budżet państwa								
							środki własne województwa										
							środki UE										
							inne (np. środki własne instytucji)**										
							Całkowita wartość przedsięwzięcia										

* - w przypadku przedsięwzięć bieżących wypełnić należy tylko część dotyczącą wydatków bieżących, w przypadku przedsięwzięć majątkowych wypełnić należy tylko część dotyczącą wydatków majątkowych, natomiast w przypadku przedsięwzięć mieszanych wypełnić należy obie części tabeli.

** - w przypadku wystąpienia kilku źródeł finansowania w poz. inne, należy dołożyć wiersz celem wyspecyfikowania każdego ze źródeł

*** - IP - Instytucja Pośrednicząca, IZ - Instytucja Zarządzająca, IW - Instytucja Wdrażająca

Opracował
(imię i nazwisko)

.....
(podpis Dyrektora)

Telefon

Data

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego)

w złotych

Dział	Rozdział	Numer zadania z systemu KŚAT	Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Jednostka koordynująca/realizująca	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań	
									rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok ...		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
				(Nazwa działu)											
				(Nazwa rozdziału)											
				(Nazwa i cel przedsięwzięcia)*			środki własne województwa								
							inne (np. środki własne instytucji)**								
							Wartość przedsięwzięcia - wydatki bieżące								
							środki własne województwa								
							inne (np. środki własne instytucji)**								
							Wartość przedsięwzięcia - wydatki majątkowe								
						Całkowita wartość przedsięwzięcia									
				Razem przedsięwzięcia bieżące			środki własne województwa								
							inne (np. środki własne instytucji)**								
							Całkowita wartość przedsięwzięcia								
				Razem przedsięwzięcia majątkowe			środki własne województwa								
							inne (np. środki własne instytucji)**								
							Całkowita wartość przedsięwzięcia								

* - w przypadku przedsięwzięć bieżących wypełnić należy tylko część dotyczącą wydatków bieżących, w przypadku przedsięwzięć majątkowych wypełnić należy tylko część dotyczącą wydatków majątkowych, natomiast w przypadku przedsięwzięć mieszanych wypełnić należy obie części tabeli.

** - w przypadku wystąpienia kilku źródeł finansowania w poz. inne, należy dołożyć wiersz celem wyspecyfikowania każdego ze źródeł

Opracował

(imię i nazwisko)

Telefon

.....

(podpis Dyrektora)

Data

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

w złotych

Dział	Rozdział	Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	jednostka koordynująca/realizująca	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań		
								rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok ...			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
			(Nazwa działu)												
			(Nazwa rozdziału)												
			(Nazwa i cel przedsięwzięcia bieżącego)			środki własne województwa									
						inne									
						Całkowita wartość przedsięwzięcia									
			(Nazwa i cel przedsięwzięcia majątkowego)			środki własne województwa									
						inne									
						Całkowita wartość przedsięwzięcia									

Opracował

(imię i nazwisko)

Telefon

.....

(podpis Dyrektora)

Data